



Møllegade 20 ApS
Møllegade 20
6400 Sønderborg

CVR-nummer: 32 65 65 79

ÅRSRAPPORT FOR 2018

1. januar 2018 til 31. december 2018

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 31/5 2019

Dirigent:

Pia Therkildsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 for Møllegade 20 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 3/4 2019

Direktion

Jens Esben Mortensen

Lone Grønbæk

Pia Therkildsen

Hans Chr. Møller

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Til kapitalejerne af Møllegade 20 ApS**Erklæring om review af årsregnskabet**

Vi har udført review af årsregnskabet for Møllegade 20 ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores review af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Sønderborg, den 3/4 2019

Revision- og Regnskabskontoret ApS

Registrerede revisorer

CVR-nummer 28902867

Henning Kjær HD

Registreret revisor

mne7435

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er i lighed med sidste år udlejning af ejendom.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør kr. 149.520 og status balancerer med kr. 12.389.170 med en egenkapital på kr. 1.068.696.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes et positivt resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Møllegade 20 ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

RESULTATOPGØRELSEN**Generelt**

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt øvrige kapacitetsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, samt låneomkostninger.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst beregnes som udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 22%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier/restværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

Bygninger	100 år, til scrapværdi
Installationer	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 13.500 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter under bruttofortjeneste og tab indregnes under andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og hensættelser til udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skatter indregnes i balancen som beregnet skat af selskabets skattepligtige indkomst reduceret med aconto betalte skatter for året. Endvidere er indregnet skyldige og tilgodehavende skatter for tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat. Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter i passiver indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018 kr.	2017 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	576.357	560
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-23.780	0
DRIFTSRESULTAT	552.577	560
Andre finansielle omkostninger	-361.057	-714
RESULTAT FØR SKAT	191.520	-154
2 Skat af årets resultat	-42.000	34
ÅRETS RESULTAT	149.520	-120
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	149.520	-120
DISPONERET I ALT	149.520	-120

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018 kr.	2017 tkr.
3 Grunde og bygninger	12.280.813	12.305
Materielle anlægsaktiver	12.280.813	12.305
ANLÆGSAKTIVER	12.280.813	12.305
Skatteaktiv	31.000	73
Tilgodehavender	31.000	73
Likvide beholdninger	77.357	34
OMSÆTNINGSAKTIVER	108.357	107
AKTIVER	12.389.170	12.412

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

PASSIVER

	2018 kr.	2017 tkr.
Anpartskapital	150.000	150
Overkurs ved emission	1.050.000	1.050
Overført resultat	-131.303	-281
4 EGENKAPITAL	1.068.697	919
Prioritetsgæld	10.292.581	10.486
Deposita	542.000	542
5 Langfristede gældsforpligtelser	10.834.581	11.028
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	210.000	200
Gæld til pengeinstitut	1.015	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	60.823	60
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	4
Anden gæld	72.758	71
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	136.296	130
Kortfristede gældsforpligtelser	485.892	465
GÆLDSFORPLIGTELSE	11.320.473	11.493
PASSIVER	12.389.170	12.412
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018 kr.	2017 tkr.
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Installation	23.780	0
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	23.780	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Skat af årets resultat		
Forskydning udskudt skat	42.000	-34
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	42.000	-34
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris primo		12.304.593
		<hr/>
Kostpris 31. december 2018		12.304.593
		<hr/>
Årets afskrivninger		-23.780
		<hr/>
Afskrivninger 31. december 2018		-23.780
		<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt		12.280.813
		<hr/> <hr/>

(Kontant ejendomsværdi ved den alm. vurdering pr 1. oktober 2018, kr. 2.800.000)

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	150.000	0	150.000
Overkurs ved emission	1.050.000	0	1.050.000
Overført resultat	-280.823	149.520	-131.303
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	919.177	149.520	1.068.697
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	10.685.975	10.502.581	210.000	9.091.600
Deposita	542.000	542.000	0	0
	<u>11.227.975</u>	<u>11.044.581</u>	<u>210.000</u>	<u>9.091.600</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For bankengagement er stillet sikkerhed fra anden side.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, nom. 8.925 tkr. er der givet pant i selskabets ejendom. Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen andrager 12.281 tkr.